

# 令和5年度正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 当年度 (A)           | 前年度 (B)           | 増減 (A-B)         |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                   |                   |                  |
| 1 経常増減の部            |                   |                   |                  |
| (1) 経常収益            |                   |                   |                  |
| ① 受取会費              |                   |                   |                  |
| 正会員受取会費             | 3,000,000         | 3,000,000         | 0                |
| ② 事業収益              |                   |                   |                  |
| 法定検査手数料             | 218,062,000       | 203,448,600       | 14,613,400       |
| 要綱検査手数料             | 414,900           | 417,900           | △ 3,000          |
| 受託事業収益              | 2,397,600         | 2,040,400         | 357,200          |
| ③ 雑収益               |                   |                   |                  |
| 受取利息                | 384               | 621               | △ 237            |
| 受取配当金               | 1,000             | 1,000             | 0                |
| 雑収益                 | 560,830           | 36,679            | 524,151          |
| 経常収益計               | 224,436,714       | 208,945,200       | 15,491,514       |
| (2) 経常費用            |                   |                   |                  |
| 役員報酬                | 9,320,000         | 9,360,000         | △ 40,000         |
| 給料手当                | 46,103,186        | 44,002,897        | 2,100,289        |
| 法定福利費               | 6,883,829         | 6,563,936         | 319,893          |
| 福利厚生費               | 2,830,175         | 2,539,388         | 290,787          |
| 検査消耗品費              | 835,402           | 669,445           | 165,957          |
| 水質検査委託費             | 131,505,400       | 120,876,800       | 10,628,600       |
| 燃料費                 | 782,754           | 807,559           | △ 24,805         |
| 研修調査費               | 401,128           | 1,238,446         | △ 837,318        |
| 普及啓発費               | 220,409           | 219,560           | 849              |
| 会議費                 | 986,388           | 624,871           | 361,517          |
| 旅費交通費               | 733,750           | 515,800           | 217,950          |
| 通信運搬費               | 2,996,861         | 3,081,460         | △ 84,599         |
| 減価償却費               | 38,500            | 0                 | 38,500           |
| 消耗什器備品費             | 0                 | 0                 | 0                |
| 消耗品費                | 757,831           | 1,430,717         | △ 672,886        |
| 修繕費                 | 489,558           | 266,880           | 222,678          |
| 印刷製本費               | 793,980           | 584,595           | 209,385          |
| 新聞図書費               | 112,497           | 117,368           | △ 4,871          |
| 諸会費                 | 1,427,933         | 810,533           | 617,400          |
| 交際費                 | 1,748,892         | 783,595           | 965,297          |
| 光熱水料費               | 408,438           | 425,973           | △ 17,535         |
| 賃借料                 | 3,742,658         | 3,721,194         | 21,464           |
| 地代家賃                | 5,940,000         | 5,940,000         | 0                |
| 支払手数料               | 197,480           | 187,580           | 9,900            |
| 委託費                 | 2,497,396         | 1,455,066         | 1,042,330        |
| 保険料                 | 571,720           | 627,220           | △ 55,500         |
| 諸謝金                 | 698,500           | 640,200           | 58,300           |
| 租税公課                | 32,344            | 16,200            | 16,144           |
| 支払利息                | 0                 | 0                 | 0                |
| 雑費                  | 35,125            | 10,000            | 25,125           |
| 経常費用計               | 223,092,134       | 207,517,283       | 15,574,851       |
| 評価損益等調整前当期経常増減額     | 1,344,580         | 1,427,917         | △ 83,337         |
| 投資有価証券評価損益等         |                   |                   | 0                |
| 評価損益等計              |                   |                   | 0                |
| 当期経常増減額             | 1,344,580         | 1,427,917         | △ 83,337         |
| 2 経常外増減の部           |                   |                   |                  |
| (1) 経常外収益           |                   |                   |                  |
| 固定資産売却益             | 0                 | 0                 | 0                |
| 経常外収益計              | 0                 | 0                 | 0                |
| (2) 経常外費用           |                   |                   |                  |
| 固定資産売却損             | 0                 | 0                 | 0                |
| 固定資産除却損             | 0                 | 0                 | 0                |
| 経常外費用計              | 0                 | 0                 | 0                |
| 当期経常外増減額            | 0                 | 0                 | 0                |
| 当期一般正味財産増減額         | 1,344,580         | 1,427,917         | △ 83,337         |
| 一般正味財産期首残高          | 64,928,498        | 63,500,581        | 1,427,917        |
| 一般正味財産期末残高          | 66,273,078        | 64,928,498        | 1,344,580        |
| <b>II 正味財産期末残高</b>  | <b>66,273,078</b> | <b>64,928,498</b> | <b>1,344,580</b> |

# 令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目                 | 公益目的事業会計<br>(浄化槽検査事業等) | 法人会計       | 合 計         |
|---------------------|------------------------|------------|-------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                        |            |             |
| 1 経常増減の部            |                        |            |             |
| (1) 経常収益            |                        |            |             |
| ① 受取会費              |                        |            |             |
| 正会員受取会費             | 0                      | 3,000,000  | 3,000,000   |
| ② 事業収益              |                        |            |             |
| 法定検査手数料             | 207,264,364            | 10,797,636 | 218,062,000 |
| 要綱検査手数料             | 414,900                | 0          | 414,900     |
| 受託事業収益              | 2,397,600              | 0          | 2,397,600   |
| ③ 雑収益               |                        |            |             |
| 受取利息                | 376                    | 8          | 384         |
| 受取配当金               | 1,000                  | 0          | 1,000       |
| 雑収益                 | 549,613                | 11,217     | 560,830     |
| 経常収益計               | 210,627,853            | 13,808,861 | 224,436,714 |
| (2) 経常費用            |                        |            |             |
| ① 事業費               |                        |            |             |
| 役員報酬                | 3,240,000              |            | 3,240,000   |
| 給料手当                | 45,225,943             |            | 45,225,943  |
| 法定福利費               | 6,746,152              |            | 6,746,152   |
| 福利厚生費               | 2,773,572              |            | 2,773,572   |
| 検査消耗品費              | 835,402                |            | 835,402     |
| 水質検査委託費             | 131,505,400            |            | 131,505,400 |
| 燃料費                 | 767,099                |            | 767,099     |
| 研修調査費               | 401,128                |            | 401,128     |
| 普及啓発費               | 220,409                |            | 220,409     |
| 会議費                 | 0                      |            | 0           |
| 旅費交通費               | 210,975                |            | 210,975     |
| 通信運搬費               | 2,936,924              |            | 2,936,924   |
| 減価償却費               | 37,730                 |            | 37,730      |
| 消耗什器備品費             | 0                      |            | 0           |
| 消耗品費                | 530,482                |            | 530,482     |
| 修繕費                 | 489,228                |            | 489,228     |
| 印刷製本費               | 778,100                |            | 778,100     |
| 新聞図書費               | 56,249                 |            | 56,249      |
| 諸会費                 | 745,933                |            | 745,933     |
| 光熱水料費               | 400,269                |            | 400,269     |
| 賃借料                 | 3,731,078              |            | 3,731,078   |
| 地代家賃                | 5,821,200              |            | 5,821,200   |
| 支払手数料               | 193,530                |            | 193,530     |
| 委託費                 | 2,359,423              |            | 2,359,423   |
| 保険料                 | 571,720                |            | 571,720     |
| 租税公課                | 32,344                 |            | 32,344      |
| 支払利息                | 0                      |            | 0           |
| 雑費                  | 17,563                 |            | 17,563      |
| 経常費用計               | 210,627,853            |            | 210,627,853 |

| 科 目             | 公益目的事業会計<br>(浄化槽検査事業等) | 法人会計       | 合 計         |
|-----------------|------------------------|------------|-------------|
| ② 管理費           |                        |            |             |
| 役員報酬            |                        | 6,080,000  | 6,080,000   |
| 給料手当            |                        | 877,243    | 877,243     |
| 法定福利費           |                        | 137,677    | 137,677     |
| 福利厚生費           |                        | 56,603     | 56,603      |
| 燃料費             |                        | 15,655     | 15,655      |
| 研修調査費           |                        | 0          | 0           |
| 会議費             |                        | 986,388    | 986,388     |
| 旅費交通費           |                        | 522,775    | 522,775     |
| 通信運搬費           |                        | 59,937     | 59,937      |
| 減価償却費           |                        | 770        | 770         |
| 消耗什器備品費         |                        | 0          | 0           |
| 消耗品費            |                        | 227,349    | 227,349     |
| 修繕費             |                        | 330        | 330         |
| 印刷製本費           |                        | 15,880     | 15,880      |
| 新聞図書費           |                        | 56,248     | 56,248      |
| 諸会費             |                        | 682,000    | 682,000     |
| 交際費             |                        | 1,748,892  | 1,748,892   |
| 光熱水料費           |                        | 8,169      | 8,169       |
| 賃借料             |                        | 11,580     | 11,580      |
| 地代家賃            |                        | 118,800    | 118,800     |
| 支払手数料           |                        | 3,950      | 3,950       |
| 委託費             |                        | 137,973    | 137,973     |
| 諸謝金             |                        | 698,500    | 698,500     |
| 租税公課            |                        | 0          | 0           |
| 支払利息            |                        | 0          | 0           |
| 雑費              |                        | 17,562     | 17,562      |
| 経常費用計           | 210,627,853            | 12,464,281 | 223,092,134 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0                      | 1,344,580  | 1,344,580   |
| 投資有価証券評価損益等     | 0                      | 0          | 0           |
| 評価損益等計          | 0                      | 0          | 0           |
| 当期経常増減額         | 0                      | 1,344,580  | 1,344,580   |
| 2 経常外増減の部       |                        |            |             |
| (1) 経常外収益       |                        |            |             |
| 固定資産売却益         | 0                      | 0          | 0           |
| 経常外収益計          | 0                      | 0          | 0           |
| (2) 経常外費用       |                        |            |             |
| 固定資産売却損         | 0                      | 0          | 0           |
| 固定資産除却損         | 0                      | 0          | 0           |
| 経常外費用計          | 0                      | 0          | 0           |
| 当期経常外増減額        | 0                      | 0          | 0           |
| 当期一般正味財産増減額     | 0                      | 1,344,580  | 1,344,580   |
| 一般正味財産期首残高      | 21,900,372             | 43,028,126 | 64,928,498  |
| 一般正味財産期末残高      | 21,900,372             | 44,372,706 | 66,273,078  |
| Ⅱ 正味財産期末残高      | 21,900,372             | 44,372,706 | 66,273,078  |

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目               | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------------------|-------|-------|-------|-------|
| 基本財産<br>土地       |       |       |       |       |
| 小計               |       |       |       |       |
| 特定資産<br>退職給付引当資産 |       |       |       |       |
| 小計               |       |       |       |       |
| 合計               |       |       |       |       |

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目               | 前期末残高 | (うち指定正味財産からの充当額) | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|------------------|-------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産<br>土地       |       |                  |                  |              |
| 小計               |       |                  |                  |              |
| 特定資産<br>退職給付引当資産 |       |                  |                  |              |
| 小計               |       |                  |                  |              |
| 合計               |       |                  |                  |              |

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目     | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高  |
|--------|-----------|-----------|--------|
| 什器備品   | 5,532,908 | 5,532,903 | 5      |
| 一括償却資産 | 115,500   | 38,500    | 77,000 |
| 合計     | 5,648,408 | 5,571,403 | 77,005 |

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目   | 債権金額    | 貸倒引当金の当期末残高 | 当期末残高   |
|------|---------|-------------|---------|
| 未収収益 | 531,400 | 0           | 531,400 |
| 合計   | 531,400 | 0           | 531,400 |

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|----|------|----|------|
| 国債 |      |    |      |
| 合計 |      |    |      |

## 11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|---------|-----|-------|-------|-------|-------|-------------|
| 補助金     |     |       |       |       |       |             |
| 助成金     |     |       |       |       |       |             |
| 合計      |     |       |       |       |       |             |

## 12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

| 科目    | 前期残高 | 増加額 | 減少額 | 当期末残高 |
|-------|------|-----|-----|-------|
| 基金    |      |     |     |       |
| 基金計   |      |     |     |       |
| 代替基金  |      |     |     |       |
| 代替基金計 |      |     |     |       |
| 合計    |      |     |     |       |

## 13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内容            | 金額 |
|---------------|----|
| 経常収益への振替額     |    |
| 減価償却費計上による振替  |    |
| 基本財産受取利息      |    |
| 経常外収益への振替額    |    |
| 建物火災損失計上による振替 |    |
| 合計            |    |

## 14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

関連当事者との取引の内容

| 属性 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容   |        | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|----|--------|----|------|-----------|----------|--------|--------|-------|------|----|------|
|    |        |    |      |           |          | 役員の兼務等 | 事業上の関係 |       |      |    |      |
|    |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|    |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |

## 15. 重要な後発事象

該当なし

## 16. その他

該当なし